

# 南京新联电子股份有限公司

## 2014 年半年度报告



2014年08月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡敏、主管会计工作负责人郭北琼及会计机构负责人(会计主管人员)陆红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第九节 财务报告 .....	33
第十节 备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、新联电子	指	南京新联电子股份有限公司
盘谷电气	指	南京盘谷电气科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	新联电子	股票代码	002546
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京新联电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新联电子		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Xinlian Electronics Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	xldz		
公司的法定代表人	胡敏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱忠明	王燕
联系地址	南京市江宁开发区家园中路 28 号	南京市江宁开发区家园中路 28 号
电话	025-83699366	025-83699366
传真	025-87153628	025-87153628
电子信箱	zzm@njxldz.com	wyxldz@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 05 月 20 日	南京市江宁经济技术开发区利源北路 66 号	320100000127097	320121754109870	75410987-0
报告期末注册	2014 年 05 月 21 日	南京市江宁经济技术开发区利源北路 66 号	320100000127097	320121754109870	75410987-0
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2014-025				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	250,307,881.62	226,773,319.49	10.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,729,575.39	54,437,768.05	15.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,209,056.96	48,766,400.48	11.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,683,310.94	37,067,272.60	-161.19%
基本每股收益（元/股）	0.249	0.216	15.28%
稀释每股收益（元/股）	0.249	0.216	15.28%
加权平均净资产收益率	5.06%	4.76%	0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,459,532,351.48	1,421,801,604.37	2.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,226,829,015.39	1,231,070,679.92	-0.34%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7388.97	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,360.00	
委托他人投资或管理资产的损益	9,703,754.91	公司购买银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,625.20	
减：所得税影响额	1,538,610.65	
合计	8,520,518.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，国内经济发展增速继续放缓，公司产品市场竞争依然激烈。报告期内，公司坚持稳健经营的思路，紧紧围绕年初制定的经营目标，以市场为中心，以效益为目标，积极开展精细化管理，建立高效的营销体系，加大市场开拓力度，加强技术研发，优化产品结构，提升核心竞争力，深化内部控制管理，合理控制经营成本，推进企业文化建设，提高团队凝聚力，保持了公司整体经营稳步健康向前发展。报告期内，公司实现营业收入25,030.79万元，较上年同期增长10.38%，实现归属于上市公司股东的净利润6,272.96万元，比上年同期上升15.23%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入25,030.79万元，较上年同期增长10.38%；营业成本14,963.19万元，较上年同期增长10.61%；销售费用1117.95万元，较上年同期增长24.49%；管理费用3369.31万元，较上年同期增长2.63%；营业利润6,101.5万元，较上年同期增长6.65%；归属于上市公司股东的净利润6,272.96万元，同比增长15.23%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	250,307,881.62	226,773,319.49	10.38%	
营业成本	149,631,874.16	135,281,305.52	10.61%	
销售费用	11,179,481.79	8,980,299.94	24.49%	
管理费用	33,693,126.25	32,830,100.85	2.63%	
财务费用	-3,545,800.44	-4,274,269.81	17.04%	
所得税费用	5,353,376.58	9,302,013.07	-42.45%	主要系本期子公司所得税优惠额增加所致
研发投入	15,743,953.09	15,656,211.06	0.56%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,683,310.94	37,067,272.60	-161.19%	主要原因是主要客户质保金比例提高，造成销售回款减少
投资活动产生的现金流	234,647,877.94	-449,294,889.27	152.23%	主要系本期银行理财产品

量净额				品净收回增加
筹资活动产生的现金流量净额	-67,200,000.00	-67,200,000.00	0.00%	
现金及现金等价物净增加额	144,764,567.00	-479,427,616.67	130.20%	主要系本期银行理财产品净收回增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司的经营计划进展情况良好。

(1) 加强市场营销，跟踪行业动态，了解市场信息，积极调整营销策略，进一步提升销售队伍能力，努力开拓市场，巩固了公司在用电信息采集业务上的市场优势和品牌优势，公司上半年在国网公司组织的用电信息采集类产品集中统一招标中中标总额继续位居前列，在南网贵州电网公司组织的招标中也首次中标；同时加强产品和品牌宣传，发挥品牌效应，加大新产品的市场营销力度，将“新联”品牌向其他业务上推广延伸。

(2) 加强产品研发，把握行业发展趋势，坚持以市场为导向，继续保持在研发领域的重点投入，始终保持公司用电信息采集技术水平处于行业领先地位，同时建立了良好的技术创新运行机制，积极引进人才和技术团队，形成公司未来发展需要的技术人才队伍，发挥自身优势，完善公司在智能电网领域的产业链，向配电自动化、智能一次设备产品方向延伸，以形成新的利润增长点。研发创新已成为公司保持核心竞争力的重要保证。

(3) 加强运营管理，以市场需求为目标，内部运营按计划驱动。公司持续优化各部门职责，健全完善相关制度流程，并通过内控审计，促进规范运作；加强资金管理，公司的预算管理工作得到了更为有效的执行，资金管理效率得到了提高；加强采购管理，降低采购成本，保证材料库存安全，有效控制库存跌价风险；加强各生产环节的控制，通过持续改进制造工艺，提升产品质量，降低生产成本，提高生产效率，客户需求得以快速响应。

报告期内，公司实现营业收入25,030.79万元，较上年同期增长10.38%，归属于上市公司股东的净利润6,272.96万元，同比增长15.23%。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
用电信息采集系 统	231,442,810.67	140,085,047.35	39.47%	4.37%	5.49%	-0.64%
其他	18,865,070.95	9,546,826.81	49.39%	275.09%	283.46%	-1.11%
分产品						
主站	15,873,863.42	7,221,380.43	54.51%	-1.22%	-6.56%	2.60%
230M 专网终 端	42,867,213.21	24,506,072.06	42.83%	66.69%	66.96%	-0.09%
公网终端	155,106,797.78	96,223,672.24	37.96%	34.52%	36.51%	-0.91%
采集器	13,354,892.11	8,387,071.79	37.20%	-58.61%	-57.54%	-1.58%
仪器设备	1,497,829.02	939,971.17	37.24%	-36.81%	-37.22%	0.41%
载波通信测试设 备	4,862,649.58	2,569,057.55	47.17%	101.11%	158.87%	-11.79%
其他	16,744,636.50	9,784,648.92	41.57%	-48.68%	-51.43%	3.31%
分地区						
华东	143,626,143.33	80,054,553.18	44.26%	48.03%	53.47%	-1.98%
东北	7,026,723.65	4,076,796.35	41.98%	-63.65%	-62.67%	-1.52%
华北	18,286,971.11	12,153,862.48	33.54%	-43.50%	-45.80%	2.83%
华中	14,891,719.44	9,980,658.03	32.98%	40.47%	38.70%	0.85%
华南	35,177,068.66	23,882,902.03	32.11%	116.80%	114.66%	0.68%
西南	26,135,363.17	16,302,179.34	37.62%	6.20%	7.25%	-0.62%
西北	5,163,892.26	3,180,922.75	38.40%	-80.60%	-80.43%	-0.53%
合计	250,307,881.62	149,631,874.16	40.22%	10.38%	10.61%	-0.13%

## 四、核心竞争力分析

公司是国内最早进入用电信息采集系统领域的厂家之一，对行业的现状和发展有着更为深刻的理解和把握，拥有多项行业领先的核心技术，参与了多项行业标准的制定，公司在该领域已经形成了一支专业化、知识化、有创新能力的研发团队。公司多年来行业经验的积淀，在竞争过程中形成了自身一定的客

户优势、品牌优势、技术优势、服务优势，对公司的长期可持续发展和相关业务的拓展延伸奠定了基础。公司已建立良好的研发创新运行和激励机制，能够对公司的新品研发、技术创新、产品升级、人才引进与培养起到积极的推动作用，有助于进一步提升公司产品核心竞争力。公司拥有经验丰富、稳定、积极的经营管理团队、快速反应的经营管理机制、先进的信息管理系统等管理优势，能够提高工作效率和质量，有效地降低库存成本、采购成本，控制各环节的关键点，使生产更加适应市场需求的变化，缩短了市场响应周期，提升市场竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,823,789.00	1,400,000.00	601.70%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南京新联电力自动化有限公司	配电自动化系统及设备的研发、制造、销售；电子计算机系统集成、软件开发、研制、技术服务。	55.00%
南京志达电力科技有限责任公司	电力、电气设备和系统的设计、研究开发、生产、销售；软件开发、销售、技术服务。	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	11,000	2013年09月05日	2014年03月06日	4.80%(年收益率)	11,000		263.28	92.58
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	1,500	2013年09月05日	2014年03月06日	4.80%(年收益率)	1,500		35.9	12.62
中国光大银行	无	否	保证收益型	2,000	2013年08月28日	2014年02月28日	4.58%(年收益率)	2,000		45.8	14.18
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	10,000	2013年09月26日	2014年03月27日	5.10%(年收益率)	10,000		254.3	118.77
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	3,000	2013年09月25日	2014年03月25日	4.55%(年收益率)	3,000		68.25	31.6
中国光大银行	无	否	保证收益型	2,300	2013年11月08日	2014年05月08日	4.58%(年收益率)	2,300		52.69	52.69
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	2,500	2013年12月12日	2014年06月12日	5.10%(年收益率)	2,500		63.58	63.58
中国光大银行	无	否	结构性存款(保证收益型)	7,200	2013年12月25日	2014年06月25日	5.5%(年收益率)	7,200		197.46	197.46
中国光大银行	无	否	结构性存款(保证收益型)	10,000	2013年12月30日	2014年06月30日	5.5%(年收益率)	10,000		274.25	274.25
中国光大银行	无	否	保证收益型	5,500	2013年12月30日	2014年03月30日	5.7%(年收益率)	5,500		78.38	78.38
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	11,000	2014年03月12日	2014年09月09日	5.4%(年收益率)			292.93	

					日	日					
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	8,000	2014年04月01日	2014年09月29日	5.4% (年收益率)			213.04	
上海浦东发展银行	无	否	保证收益型	3,000	2014年03月28日	2014年09月24日	5.4% (年收益率)			79.89	
华夏银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年03月14日	2014年09月15日	4.5% (年收益率)			45	34.27
中国光大银行	无	否	本金保护型	5,500	2014年04月18日	任意工作日可赎回, 最迟2015年04月20日	5.5% (年收益率, 暂按365天预计收益)			302.5	
中国光大银行	无	否	本金保护型	2,300	2014年05月27日	任意工作日可赎回, 最迟2015年05月27日	5.0% (年收益率, 暂按365天预计收益)			115	
合计				86,800	--	--	--	55,000		2,382.25	970.38
委托理财资金来源	闲置自有资金和闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况 (如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2013年02月28日										
	2013年08月16日										
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2013年03月22日										

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	66,939.6
报告期投入募集资金总额	302.62
已累计投入募集资金总额	43,223.03
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 43,223.03 万元，尚未使用的募集资金为 23,716.57 万元（不含利息收入）。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电能信息采集产品研发生产基地	否	21,126	21,126	302.62	17,533.03	82.99%	2012 年 10 月 31 日	2,658.34	是	否
承诺投资项目小计	--	21,126	21,126	302.62	17,533.03	--	--	2,658.34	--	--
超募资金投向										
购买资产		9,690	9,690	0	9,690	100.00%				
补充流动资金(如有)	--	16,000	16,000	0	16,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	25,690	25,690		25,690	--	--		--	--
合计	--	46,816	46,816	302.62	43,223.03	--	--	2,658.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金共计 45,813.60 万元。2011 年 7 月 27 日用于暂时补充流动资金 5,000 万元，2012 年 1 月 12 日归还 5,000.00 万元。经公司第二届董事会第九次会议审议通过，2012 年一季度用于永久性补充流动资金 16,000.00 万元；经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，2013 年 1 月 9 日使用 9,690 万元用于支付购买南京大陆中电股份有限公司破产财产以及支付拍卖佣金。目前剩余超募资金 20,123.60 万元（不含利息收入）尚未确定用途。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 3 月 8 日置换 41,499,694.66 元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止至 2014 年 6 月 30 日，电能信息采集产品研发生产基地项目实际投入资金与预计投资总额的差异为 3,592.97 万元，主要是部分工程尾款或工程质保金待支付，以及公司加强费用控制，并对生产布局调整优化后出现节余资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目，根据股东大会决议，公司于 2014 年 4 月 18 日利用闲置募集资金购买了光大银行对公理财产品定活宝 5500 万元，2014 年 5 月 27 日利用闲置募集资金购买了光大银行对公理财产品定活宝 2300 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的其它募集资金全部存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按照《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》的规定使用和管理募集资金，及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况；报告期内，公司不存在违规使用募集资金的情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 15 日	内容详见巨潮资讯网，公告编号：2014-035

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况



单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京新联电力自动化有限公司	子公司	电力设备	配电自动化产品的研发、生产、销售；电子计算机系统集成、软件开发、技术服务。	3350 万	37,384,246.35	37,113,194.63	10,167,297.06	1,958,075.52	2,538,028.99
南京新联能源技术有限责任公司	子公司	电力设备	低压成套设备的开发、生产、销售；能源监控及管理系统软件的开发和销售	1000 万	24,768,160.56	14,546,900.48	11,346,610.33	2,908,292.14	2,181,219.10
南京志达电力科技有限责任公司	子公司	电力设备	电力、电气设备和系统的研发、生产、销售；软件开发、销售	1000 万	23,274,854.50	22,297,295.24	8,952,776.29	1,832,275.81	3,420,943.48
南京新联电讯仪器有限公司	子公司	电子业	仪器仪表、电子测量仪器研发、生产、销售	573.2 万	8,982,005.77	6,082,199.25	1,704,311.12	-497,440.83	-477,440.83
南京思立科电子有限公司	子公司	电子业	电子产品、模块电源的研发、生产及销售	200 万	1,911,744.57	281,427.53	456,764.29	-460,558.28	-460,558.28
南京致德电子科技有限公司	子公司	软件业	电力自动化测试设备的研发、生产及销售；软件开发、销售及技术服务	1250 万	18,464,132.11	15,726,293.84	6,782,415.61	861,749.69	653,482.29
南京维智	子公司	软件业	电子信息	300 万	49,746,363.	46,834,080.	29,336,264.	26,899,93	29,330,691.2

泰信息技术有限公司			系统软件、计算机软件、自动化装置软件的开发、销售		04	78	93	7.75	6
南京盘谷电气科技有限公司	子公司	软件业	电气设备、电力自动化系统设备的研发、设计、销售、安装、技术咨询、技术服务	50 万	5,232,784.05	3,305,847.68	863,886.86	-495,049.28	398,818.29

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,027.48	至	10,435.72
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,027.48		
业绩变动的的原因说明	上半年新增订单与上年同期相比有所增加，预计营业收入同比也有所增加。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案：以2013年末总股本168,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），派发现金股利总额为67,200,000.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本84,000,000股，完成转增后，公司总股本变更为252,000,000股，注册资本变更为252,000,000元。股权登记日为2014年4月28日，除权除息日为2014年4月29日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月26日	新厂区公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司发展战略、经营情况等，未提供书面资料。
2014年02月27日	新厂区公司会议室	实地调研	机构	凯基证券	公司产品技术、经营情况等，未提供书面资料。
2014年04月23日	新厂区公司会议室	实地调研	机构	国信证券、民族证券	公司发展战略、经营情况等，未提供书面资料。
2014年06月26日	新厂区公司会议室	实地调研	机构	银河基金	公司发展战略、经营情况等，未提供书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深交所的其它相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司治理规章制度，加强公司内部审计，进一步落实内部控制，规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
徐文等 21 名自然人	盘谷电气 100% 股权	1,673.41	已于 2014 年 4 月完成工商变	引进配电自动化产品技术和	自购买日起至报告期末为公	0.35%	否	不适用	2014 年 03 月 26 日	证券时报、巨潮资讯网刊登的

			更登记。	管理团队, 有助于提升公司市场竞争力, 不影响公司管理层稳定性。	司贡献的净利润为 21.94 万元						公告, 公告编号: 2014-013
--	--	--	------	----------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--------------------

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内控股子公司南京新联电力自动化有限公司因股权增资取得南京盘谷电气科技有限公司 100%的股权, 将南京盘谷电气科技有限公司纳入合并范围。详细内容请查阅公司在证券时报、巨潮资讯网刊登的公告, 公告编号: 2014-013。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京新联电子设备有限公司	控股股东子公司		房租	市场定价	6.31 万元	6.31	22.46%	电汇	6.31 万元		不适用
南京新联创业园管理有限公司	控股股东		物管费	市场定价	32.85 万元	32.85	59.10%	电汇	32.85 万元		不适用

合计	--	--	39.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京新联能源技术 有限责任公司	2013 年 03 月 22 日	2,000	2013 年 06 月 26 日	798.22	连带责任保 证	一年	否	否
南京新联能源技术 有限责任公司	2014 年 03 月 26 日	2,000	2014 年 07 月 24 日	0	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		2,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				798.22
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		2,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				286.42
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		2,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				798.22
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		2,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				286.42
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								0.23%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	公司不存在违规担保的情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

1、公司在国家电网公司组织的“国家电网公司2014年采集系统建设专项批次采购”（招标编号：0711-130TL208）中标，公司专变采集终端、采集器、集中器中标8584.42万元。截止报告期末，该合同已基本履行完毕。

2、公司在国家电网公司组织的“国家电网公司2014年第一批电能表及用电信息采集设备招标采购（招标编号：0711-140TL006）”的招标中，公司专变采集终端、采集器、集中器中标6219.31万元。截止报告期末，该合同正在履行中。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东南京新联创业园管理有限公司、实际控制人胡敏先生	公司控股股东、公司实际控制人做出了避免同业竞争的承诺。	2009年03月05日	长期有效	承诺事项得到严格执行
	公司实际控制人胡敏先生	公司实际控制人胡敏先生承诺：如因发行人前身南京新联电子仪器有限责任公司转让	2010年11月04日	作出承诺时至承诺履行完毕	承诺事项得到严格执行



		相应公司股权的行为被税务部门追缴所得税, 该项税收及相关费用全部由其本人承担。			
	公司董事、监事、高级管理人员	在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份, 并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之五十。	2011年02月11日	长期有效	承诺事项得到严格执行
	公司控股股东南京新联创业园管理有限公司、实际控制人胡敏先生	公司控股股东、实际控制人承诺自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。	2011年02月11日	三十六个月	该承诺已于2014年2月10日履行完毕, 承诺事项得到严格执行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司2008年9月被认定为高新技术企业,有效期为3年,根据国家税务总局国税函[2009]203号通知,公司2008年度、2009年度、2010年度企业所得税适用税率为15%。根据苏高企协相关文件的要求,2011年公司进行了高新技术企业资格复审,并授予了高新技术企业证书(有效期至2014年9月9日),证书编号GF201132000023,公司2011年至2013年企业所得税按15%的税率缴纳,公司目前正在进行高新技术企业资格的重新认定,同时根据国家税务总局相关规定,公司2014年1-6月份企业所得税暂按15%的税率预缴。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,524,000	69.36%			7,808,000	-103,210,500	-95,402,500	21,121,500	8.38%
3、其他内资持股	116,524,000	69.36%			7,808,000	-103,210,500	-95,402,500	21,121,500	8.38%
其中：境内法人持股	98,388,000	58.56%				-98,388,000	-98,388,000	0	0.00%
境内自然人持股	18,136,000	10.80%			7,808,000	-4,822,500	2,985,500	21,121,500	8.38%
二、无限售条件股份	51,476,000	30.64%			76,192,000	103,210,500	179,402,500	230,878,500	91.62%
1、人民币普通股	51,476,000	30.64%			76,192,000	103,210,500	179,402,500	230,878,500	91.62%
三、股份总数	168,000,000	100.00%			84,000,000	0	84,000,000	252,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司首次公开发行前已发行股份解除限售的数量为10,846.8万股，其中南京新联创业园管理有限公司9838.8万股，胡敏先生1008万股，解除限售的股份可上市流通日期为2014年2月11日。胡敏先生担任公司董事长，在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。

2、2014年4月28日公司实施2013年度利润分配方案：以2013年末总股本168,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），派发现金股利总额为67,200,000.00元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本84,000,000股，完成转增后，公司总股本变更为252,000,000股。

3、根据2013年12月27日召开的2013年第二次临时股东大会决议及第三届董事会第一次会议决议，公司董事会换届选举，原董事李明元、高级管理人员董立军2013年12月27日届满离任，离任后半年内其所持

有的公司股份100%锁定，离任半年后的一年内其所持有的本公司股份50%锁定。

4、报告期末，公司有限售条件的股数为21,121,500股，均为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经公司2014年4月17日召开的公司2013年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案已于2014年4月29日实施完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，实施2013年度利润分配方案后，按新股本25,200万股摊薄计算，2013年度和2014年半年度每股净收益分别为0.59元、0.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司实施2013年度利润分配方案：以2013年末总股本168,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），派发现金股利总额为67,200,000.00元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本84,000,000股，完成转增后，公司总股本变更为252,000,000股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,981		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南京新联创业园管理有限公司	境内非国有法人	55.98%	141,082,000	42,694,000		141,082,000		
胡敏	境内自然人	6.00%	15,120,000	5,040,000	11,340,000	3,780,000		
金放生	境内自然人	2.25%	5,670,000	1,890,000	4,252,500	1,417,500		

			00	00	00	00		
长安国际信托股份有限公司—长安信托 长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	其他	1.73%	4,360,906	4,360,906		4,360,906		
李明元	境内自然人	1.47%	3,705,000	1,235,000	1,852,500	1,852,500		
褚云	境内自然人	1.35%	3,402,000	1,134,000	2,551,500	850,500		
何晓波	境内自然人	1.35%	3,402,000	1,134,000		3,402,000		
新时代信托股份有限公司—新时代信托 丰金 40 号集合资金信托计划	其他	1.00%	2,522,300	2,522,300		2,522,300		
林曙阳	境内自然人	0.54%	1,369,999	1,369,999		1,369,999		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.38%	970,019	970,019		970,019		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡敏为南京新联创业园管理有限公司的董事长、实际控制人，金放生为南京新联创业园管理有限公司董事。金放生、褚云、何晓波为南京新联创业园管理有限公司的股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南京新联创业园管理有限公司	141,082,000	人民币普通股						
长安国际信托股份有限公司—长安信托 长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	4,360,906	人民币普通股						
胡敏	3,780,000	人民币普通股						
何晓波	3,402,000	人民币普通股						
新时代信托股份有限公司—新时代信托 丰金 40 号集合资金信托计划	2,522,300	人民币普通股						

李明元	1,852,500	人民币普通股	
金放生	1,417,500	人民币普通股	
林曙阳	1,369,999	人民币普通股	
国信证券股份有限公司	970,019	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	931,417	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	胡敏为南京新联创业园管理有限公司的董事长、实际控制人，金放生为南京新联创业园管理有限公司董事。金放生、褚云、何晓波为南京新联创业园管理有限公司的股东。未知其它公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
胡敏	董事长	现任	10,080,000	5,040,000	0	15,120,000			
金放生	副董事长、总经理	现任	3,780,000	1,890,000	0	5,670,000			
李照球	董事、副总经理	现任	0	0	0	0			
褚云	董事、副总经理	现任	2,268,000	1,134,000	0	3,402,000			
朱忠明	董事、董事会秘书	现任	600,000	300,000	0	900,000			
郭路	董事	现任	0			0			
韩孟邻	独立董事	现任	0			0			
顾自立	独立董事	现任	0			0			
张阳	独立董事	现任	0			0			
路国军	监事	现任	0			0			
曾宪明	监事	现任	0			0			
崔建良	监事	现任	0			0			
郭北琼	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	16,728,000	8,364,000	0	25,092,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	435,921,487.19	288,798,180.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,536,897.53	43,383,924.55
应收账款	272,755,467.93	165,582,635.69
预付款项	65,156,470.27	57,916,358.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,021,504.44	331,912.43
应收股利		
其他应收款	10,560,210.22	8,715,742.19
买入返售金融资产		
存货	63,590,154.13	44,117,687.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,480,613.01	554,006,775.16
流动资产合计	1,192,022,804.72	1,162,853,216.20

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	198,646,706.28	203,653,001.71
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,096,666.33	37,426,284.08
开发支出		2,522,548.47
商誉	13,827,070.61	0.00
长期待摊费用	12,886,258.75	13,293,709.12
递延所得税资产	2,052,844.79	2,052,844.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	267,509,546.76	258,948,388.17
资产总计	1,459,532,351.48	1,421,801,604.37
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	70,119,926.38	56,912,717.41
应付账款	108,020,826.75	81,941,859.09
预收款项	2,120,867.93	4,675,598.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,775,354.00	5,537,915.24
应交税费	11,133,925.40	22,929,145.23

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,254,703.07	1,328,891.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	198,425,603.53	173,326,126.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	770,224.72	770,224.72
其他非流动负债	13,397,415.00	13,397,415.00
非流动负债合计	14,167,639.72	14,167,639.72
负债合计	212,593,243.25	187,493,766.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	476,595,061.59	560,366,301.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,812,673.20	57,812,673.20
一般风险准备		
未分配利润	440,421,280.60	444,891,705.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,226,829,015.39	1,231,070,679.92
少数股东权益	20,110,092.84	3,237,158.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,246,939,108.23	1,234,307,837.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,459,532,351.48	1,421,801,604.37

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

## 2、母公司资产负债表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	392,090,776.21	241,251,426.73
交易性金融资产		
应收票据	6,858,280.03	34,527,590.55
应收账款	261,149,864.72	146,064,398.58
预付款项	65,319,465.40	57,764,645.49
应收利息	1,021,504.44	300,022.50
应收股利		
其他应收款	9,660,616.12	7,802,142.32
存货	48,846,187.87	36,972,868.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,342,739.73	518,428,794.52
流动资产合计	1,103,289,434.52	1,043,111,888.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,119,661.18	45,295,872.18
投资性房地产		
固定资产	197,192,144.23	202,168,999.07
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,941,191.45	37,093,080.48
开发支出		2,522,548.47
商誉		

长期待摊费用	12,815,606.40	13,012,806.69
递延所得税资产	1,640,056.27	1,640,056.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	306,708,659.53	301,733,363.16
资产总计	1,409,998,094.05	1,344,845,251.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	67,255,694.06	53,469,929.57
应付账款	148,713,853.85	90,799,541.96
预收款项	1,418,130.03	4,104,641.32
应付职工薪酬	2,206,671.00	4,201,780.20
应交税费	8,211,459.11	15,289,087.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,614,728.01	2,217,441.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	244,420,536.06	170,082,422.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	770,224.72	770,224.72
其他非流动负债	13,397,415.00	13,397,415.00
非流动负债合计	14,167,639.72	14,167,639.72
负债合计	258,588,175.78	184,250,062.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	481,126,677.19	565,126,677.19
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	57,812,673.20	57,812,673.20
一般风险准备		
未分配利润	360,470,567.88	369,655,839.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,151,409,918.27	1,160,595,189.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,409,998,094.05	1,344,845,251.87

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

### 3、合并利润表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	250,307,881.62	226,773,319.49
其中：营业收入	250,307,881.62	226,773,319.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,996,624.21	174,685,484.85
其中：营业成本	149,631,874.16	135,281,305.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,893,441.40	682,685.55
销售费用	11,179,481.79	8,980,299.94
管理费用	33,693,126.25	32,830,100.85
财务费用	-3,545,800.44	-4,274,269.81
资产减值损失	6,144,501.05	1,185,362.80
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	9,703,754.91	5,120,182.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,015,012.32	57,208,016.84
加：营业外收入	7,446,055.42	10,692,643.27
减：营业外支出	10,520.90	4,125,756.17
其中：非流动资产处置损失	2,594.10	4,098,416.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,450,546.84	63,774,903.94
减：所得税费用	5,353,376.58	9,302,013.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,097,170.26	54,472,890.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	62,729,575.39	54,437,768.05
少数股东损益	367,594.87	35,122.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.249	0.216
（二）稀释每股收益	0.249	0.216
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	63,097,170.26	54,472,890.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,729,575.39	54,437,768.05
归属于少数股东的综合收益总额	367,594.87	35,122.82

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

#### 4、母公司利润表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	245,346,371.75	217,950,932.81
减：营业成本	202,984,876.97	163,874,911.91

营业税金及附加	868,159.72	275.01
销售费用	8,746,479.35	7,022,712.07
管理费用	20,741,880.74	20,229,532.77
财务费用	-3,018,799.57	-3,887,632.26
资产减值损失	5,949,018.65	1,174,562.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	51,435,716.51	47,649,876.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,510,472.40	77,186,446.68
加：营业外收入	340,280.07	5,638,257.18
减：营业外支出	9,895.34	4,112,505.56
其中：非流动资产处置损失	2,154.10	4,085,165.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,840,857.13	78,712,198.30
减：所得税费用	2,826,128.57	5,392,531.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,014,728.56	73,319,666.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.29
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,014,728.56	73,319,666.83

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

## 5、合并现金流量表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,046,976.83	260,770,436.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,075,775.35	5,020,745.60
收到其他与经营活动有关的现金	27,292,065.17	39,777,038.47
经营活动现金流入小计	219,414,817.35	305,568,220.11
购买商品、接受劳务支付的现金	129,135,994.13	164,704,171.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,912,650.96	26,515,557.79
支付的各项税费	35,971,999.36	42,431,226.05
支付其他与经营活动有关的现金	45,077,483.84	34,849,992.63
经营活动现金流出小计	242,098,128.29	268,500,947.51
经营活动产生的现金流量净额	-22,683,310.94	37,067,272.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000,000.00	125,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	13,338,785.00	3,289,184.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,605.82	8,410,533.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	563,350,390.82	136,699,717.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,825,607.79	163,052,641.80

投资支付的现金	318,000,000.00	422,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-123,094.91	941,965.39
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	328,702,512.88	585,994,607.19
投资活动产生的现金流量净额	234,647,877.94	-449,294,889.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,200,000.00	67,200,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	67,200,000.00	67,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-67,200,000.00	-67,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	144,764,567.00	-479,427,616.67
加：期初现金及现金等价物余额	277,566,478.97	703,863,251.20
六、期末现金及现金等价物余额	422,331,045.97	224,435,634.53

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

## 6、母公司现金流量表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	142,591,120.60	235,804,415.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	102,344,623.34	60,869,148.68
经营活动现金流入小计	244,935,743.94	296,673,563.69
购买商品、接受劳务支付的现金	144,792,788.18	182,140,071.10
支付给职工以及为职工支付的现金	16,720,079.40	13,111,965.21
支付的各项税费	19,569,314.15	26,023,314.73
支付其他与经营活动有关的现金	79,291,081.12	39,265,823.76
经营活动现金流出小计	260,373,262.85	260,541,174.80
经营活动产生的现金流量净额	-15,437,518.91	36,132,388.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	515,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	54,521,771.30	36,100,700.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,605.82	8,409,033.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	569,533,377.12	154,509,733.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,591,459.79	162,392,489.80
投资支付的现金	327,823,789.00	377,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,415,248.79	539,392,489.80
投资活动产生的现金流量净额	231,118,128.33	-384,882,755.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,200,000.00	67,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	67,200,000.00	67,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-67,200,000.00	-67,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	148,480,609.42	-415,950,367.10
加：期初现金及现金等价物余额	230,708,284.90	602,863,118.98
六、期末现金及现金等价物余额	379,188,894.32	186,912,751.88

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	560,366,301.51			57,812,673.20		444,891,705.21		3,237,158.05	1,234,307,837.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,000,000.00	560,366,301.51			57,812,673.20		444,891,705.21		3,237,158.05	1,234,307,837.97
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	84,000,000.00	-83,771,239.92					-4,470,424.61		16,872,934.79	12,631,270.26
(一) 净利润							62,729,575.39		367,594.87	63,097,170.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,729,575.39		367,594.87	63,097,170.26
(三) 所有者投入和减少资本		228,760.							16,505,33	16,734,100

		08						9.92	.00
1. 所有者投入资本								15,075,000.00	15,075,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		228,760.08						1,430,339.92	1,659,100.00
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-67,200,000.00	-67,200,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00	-84,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	252,000,000.00	476,595,061.59			57,812,673.20		440,421,280.60	20,110,092.84	1,246,939,108.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	560,366,301.51			39,808,106.82		381,792,410.47		2,780,244.69	1,152,747,063.49

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	168,000,000.00	560,366,301.51		39,808,106.82		381,792,410.47		2,780,244.69	1,152,747,063.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				18,004,566.38		63,099,294.74		456,913.36	81,560,774.48
（一）净利润						148,303,861.12		68,281.50	148,372,142.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						148,303,861.12		68,281.50	148,372,142.62
（三）所有者投入和减少资本								388,631.86	388,631.86
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								388,631.86	388,631.86
（四）利润分配				18,004,566.38		-85,204,566.38			-67,200,000.00
1. 提取盈余公积				18,004,566.38		-18,004,566.38			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-67,200,000.00			-67,200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	168,000,000.00	560,366,301.51			57,812,673.20		444,891,705.21		3,237,158.05	1,234,307,837.97

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	565,126,677.19			57,812,673.20		369,655,839.32	1,160,595,189.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,000,000.00	565,126,677.19			57,812,673.20		369,655,839.32	1,160,595,189.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,000,000.00	-84,000,000.00					-9,185,271.44	-9,185,271.44
（一）净利润							58,014,728.56	58,014,728.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,014,728.56	58,014,728.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-67,200,000.00	-67,200,000.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-67,200,00 0.00	-67,200,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	84,000,000 .00	-84,000,00 0.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000 .00	-84,000,00 0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	252,000,00 0.00	481,126,67 7.19			57,812,673 .20		360,470,56 7.88	1,151,409, 918.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	168,000,00 0.00	565,126,67 7.19			39,808,106 .82		274,814,74 1.92	1,047,749, 525.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,000,00 0.00	565,126,67 7.19			39,808,106 .82		274,814,74 1.92	1,047,749, 525.93
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					18,004,566 .38		94,841,097 .40	112,845,66 3.78
（一）净利润							180,045,66 3.78	180,045,66 3.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							180,045,66 3.78	180,045,66 3.78
（三）所有者投入和减少资本								



1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,004,566.38	-85,204,566.38	-67,200,000.00	
1. 提取盈余公积					18,004,566.38	-18,004,566.38		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-67,200,000.00	-67,200,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	168,000,000.00	565,126,677.19			57,812,673.20	369,655,839.32	1,160,595,189.71	

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：郭北琼

会计机构负责人：陆红

### 三、公司基本情况

南京新联电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系2007年11月由南京新联电子仪器有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司股本总额6,300万元，其中：南京新联创业园管理有限公司出资人民币49,194,000元，占注册资本的78.08%；胡敏出资人民币5,040,000元，占注册资本的8.00%；南京泰荣科技有限责任公司出资人民币4,008,000元，占注册资本的6.36%；金放生出资人民币1,890,000元，占注册资本的3.00%；褚云出资人民币1,134,000元，占注册资本的1.80%；何晓波出资人民币1,134,000元，占注册资本的1.80%；朱忠明出资人民币300,000元，占注册资本的0.48%；董立军出资人民币300,000元，占注册资本的0.48%。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字

(2007) 108号验资报告验证。

2009年3月，南京泰荣科技有限责任公司将其在公司所持的154.5万股股权转让给李明元先生。

2011年1月经中国证监会“证监许可[2011]69号”文核准，公司公开发行人民币普通股2,100万股，并于2011年2月11日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币8,400万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）003号验资报告验证。

2011年8月经2011年第一次临时股东大会审议通过，公司2011年中期实施资本公积金转增股本的分配方案，以2011年8月29日为股权登记日，以总股本8,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至16,800万股，同时注册资本变更为16,800万元。本次变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）078号验资报告验证。

2014年4月经2013年度股东大会审议通过，公司2013年度实施资本公积金转增股本的分配方案，以2014年4月28日为股权登记日，以总股本16,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至25,200万股，同时注册资本变更为25,200万元。本次变更已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字（2014）00059号验资报告验证。

公司属于电子行业，主要经营范围包括：三遥系统（国家有专项规定的办理许可证后经营）、用电信息采集系统及设备、配电自动化系统及设备、仪器仪表、电子产品、电子元器件、家用电器、电子设备、计量箱、变压器、高低压开关、高低压成套设备、能源管理系统及设备、节能设备的研发、制造、销售、服务；计算机软件及系统集成开发、电子技术服务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计

入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到 100 万元以上(含 100 万元)的定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	账龄分析法	单项金额虽重大, 但经单独测试后不需要单项计提特别坏账准备的应收款项。
组合二	账龄分析法	单项金额不重大, 且经单独测试后不需要单项计提特别坏账准备的应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	期末单项金额未达到上述(1)标准的, 但依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的, 影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品和产成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法: 加权平均法



原材料、产成品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品在领用时采用五五摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：

不适用

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资 在合并财务报表中，对子公司投资按上述6进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资 其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹

象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	5-8 年	5.00%	11.88%-19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

### (4) 其他说明

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定使用年限	
非专利技术	2-10 年	

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。



## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负

债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内

完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

## （2）持有待售资产的会计处理方法

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、技术服务收入	17%、6%
营业税	除技术服务之外的其他服务收入	5%或 3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加税	应缴流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、南京新联电力自动化有限公司：适用所得税税率为25%。
- 2、南京新联能源技术有限责任公司：适用所得税税率为25%。
- 3、南京志达电力科技有限责任公司：适用所得税税率为25%。
- 4、南京新联电讯仪器有限公司：适用所得税税率为25%。
- 5、南京致德电子科技有限责任公司：适用所得税税率为25%。
- 6、南京维智泰信息技术有限公司：2014年度免征所得税。
- 7、南京思立科电子有限公司：适用所得税税率为25%。
- 8、南京盘谷电气科技有限公司：2014年度免征所得税。

### 2、税收优惠及批文

#### 1、流转税

##### (1) 母公司

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，经南京市江宁区国家税务局核发的《税收优惠资格认定结果通知书—江国税流优惠认字(2011)第40号》批准：公司销售自行开发生产的用电管理终端软件V2.0产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件。

##### (2) 子公司

经主管税务部门批准，符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件：南京新联电力自动化有限公司（原南京新联软件有限责任公司）的电力负荷综合管理系统V3.0产品和新联V1.0需求侧管

理系统软件, 南京新联能源技术有限责任公司(原南京协泰科技有限公司)的信息采集管理软件V1.0产品, 南京志达电力科技有限责任公司(原南京志达软件有限责任公司)的志达用电信息采集与管理软件V2.0产品, 志达第五代电力负荷管理终端软件V1.0, 南京致德电子科技有限公司(以下简称致德电子公司)的函数信号发生器/计数器控制软件V1.0, 频稳测试系统软件V1.0, 合成信号发生器控制软件V1.0, 微波频率计数器控制软件V1.0, 无线电综合测试仪控制软件V1.0, 无线数传电台控制软件V1.0, 单灯监控终端控制软件V1.0, 电力线载波通信测试系统V1.0, 南京维智泰信息技术有限公司(以下简称维智泰公司)的维智泰电力用户数据采集与管理软件V1.0, 维智泰WZT1000大客户用电管理终端软件V1.0, 维智泰WZT3000A专变采集终端软件V1.0, 维智泰WZT3000B用电采集终端软件V1.0, 维智泰WZT1000集中器软件V1.0, 南京盘谷电气科技有限公司(以下简称盘谷电气公司)的盘谷Onpower系列配电终端及子站维护软件V1.0, 盘谷Onpower3610配电自动化软件V1.0。

## 2、企业所得税

母公司: 公司2008年9月被认定为高新技术企业, 有效期为3年, 根据国家税务总局国税函[2009]203号通知, 公司2008年度、2009年度、2010年度企业所得税适用税率为15%。根据苏高企协相关文件的要求, 公司进行了高新技术企业资格复审, 并授予了高新技术企业证书(有效期至2014年9月9日), 证书编号GF201132000023, 公司2011年至2013年企业所得税按15%的税率缴纳, 公司目前正在进行高新技术企业资格的重新认定, 同时根据国家税务总局相关规定, 公司2014年1-6月份企业所得税暂按15%的税率预缴。

子公司: 南京维智泰信息技术有限公司成立于2012年11月, 其所得税适用税率为25%。2013年认定为新办软件企业, 按照财税(2002)1号文规定, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2014年度所得税为免征期。

子公司: 南京盘谷电气科技有限公司成立于2012年2月, 其所得税适用税率为25%。2014年4月认定为新办软件企业, 按照财税(2002)1号文规定, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2014年度所得税为免征期。

## 3、其他说明

其它税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截至2014年6月30日, 公司所有子公司均已纳入合并报表范围, 有关情况如下:

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
南京新 联电力 自动化 有限公 司	控股子 公司	南京市	电力设 备	3350 万	电力自 动化系 统及设 备、工 业自动 控制系 统及设 备、电 气设备 研发、 设计、 销售、 安装、 技术咨 询、技 术服	16,933, 789.00		55.00%	55.00%	是	16,880, 405.81		

					务：电子计算机系统集成、软件开发、研制、技术服务。								
南京志达电力科技有限责任公司	全资子公司	南京市	电力设备	1000 万	电力、电气设备和系统、电子元器件、电子设备、仪器仪表的设计、研究开发、生产、销售；软件开发、销售；电子计算机系统集成及技术服务。	10,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
南京维智泰信息技术有限公司	全资子公司	南京市	软件	300 万	电子信息系统软件、计算机软件、自动化装置软件的开发、销售、信息系统设计、	3,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					技术咨询、安装、维修、维护服务								
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南京新联电讯仪器有限公司	全资子公司	南京市	电子业	573.2 万	仪器仪表、电子测量仪器生产销售；电子元器件、电子产品、家用电器销售。	10,362,130.99		100.00 %	100.00 %	是			
南京致德电子科技有限公司	控股子公司	南京市	软件业	1,250 万	计算机信息系统集	10,286,734.91		80.00 %	80.00 %	是	3,145.258.77		



限责任公司					成：软件开发、销售及技术服务；电子信息系统设计；电台模块的生产及销售								
-------	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南京新联能源技术有限公司	全资子公司	南京市	电力设备	1,000 万	配电系统节能改造；电机变频节能技术、照明节能技	10,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					术、中央空调节能技术、余热余压回收利用技术的研发、应用和推广；能源监控及管理系统软件的开发和销售；电子设备的设计、开发、销售；计算机系统集成及技术服务							
南京思立科电子有限公司	控股子公司	南京市	电子业	200 万	电力设备、电子产品、计算机软硬件开发、销售及技术服务；计算机系统服务。	1,400,000.00		70.00%	70.00%	是	84,428.26	
南京盘古电气科技有限公司	控股子公司的全资子公司	南京市	软件业	50 万	电气设备、电力自动化系统、工	500,000.00		100.00%	100.00%			

					业自动 控制系统及 设备的研 发、设计、 销售、安 装、技术 咨询、技 术服务；电 力工程 安装、 施工。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内控股子公司南京新联电力自动化有限公司因股权增资取得南京盘谷电气科技有限公司100%的股权。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

报告期内控股子公司南京新联电力自动化有限公司因股权增资取得南京盘谷电气科技有限公司100%的股权，将南京盘谷电气科技有限公司纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南京盘谷电气科技有限公司	3,305,847.68	398,818.29

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

报告期内没有不再纳入合并范围的主体的情况。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京盘谷电气科技有限公司	13,827,070.61	股权评估增值形成

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

报告期内未发生反向购买。

## 9、本报告期发生的吸收合并

报告期内未发生吸收合并。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	80,646.97	--	--	144,072.39
银行存款：	--	--	422,250,399.00	--	--	277,422,406.58
其他货币资金：	--	--	13,590,441.22	--	--	11,231,701.16
银行承兑汇票保证金			688,559.33			688,559.33
保函保证金			12,901,881.89			10,543,141.83
合计	--	--	435,921,487.19	--	--	288,798,180.13

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止2014年6月30日，货币资金余额中除上述其他货币资金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,536,897.53	43,383,924.55
合计	24,536,897.53	43,383,924.55

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止2014年6月30日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰州骏达不锈钢制品有限公司	2014年01月10日	2014年07月10日	200,000.00	
重庆拓新控股集团建筑工程有限公司	2014年01月22日	2014年07月22日	100,000.00	
金湖三木机械制造实业有限公司	2014年01月09日	2014年07月09日	100,000.00	
南京荣诚化工有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	100,000.00	
金坛市华盛园林装潢有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	100,000.00	
合计	--	--	600,000.00	--

说明

截止2014年6月30日，公司应收票据余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止2014年6月30日，公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	331,912.43	1,096,731.94	407,139.93	1,021,504.44
合计	331,912.43	1,096,731.94	407,139.93	1,021,504.44

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	227,687.05 1.03	78.54%	11,489,212. 64	5.05%	122,173.6 42.53	69.17%	6,307,884.87	5.16%

组合二	62,229,792.34	21.46%	5,672,162.80	9.11%	54,447,879.71	30.83%	4,731,001.68	8.69%
组合小计	289,916,843.37	100.00%	17,161,375.44	5.92%	176,621,522.24	100.00%	11,038,886.55	6.25%
合计	289,916,843.37	--	17,161,375.44	--	176,621,522.24	--	11,038,886.55	--

应收账款种类的说明

- 1、经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的应收账款。
- 2、报告期内无通过重组等其他方式收回的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	262,424,889.96	90.52%	13,098,910.75	160,843,361.92	91.06%	8,042,168.10
1 至 2 年	23,336,956.72	8.05%	2,333,695.67	11,616,191.18	6.57%	1,161,619.11
2 至 3 年	3,373,826.69	1.16%	1,012,148.01	3,049,941.14	1.73%	914,982.34
3 至 4 年	90,050.00	0.03%	45,025.00	187,970.00	0.11%	93,985.00
4 至 5 年	97,620.00	0.03%	78,096.00	489,630.00	0.28%	391,704.00
5 年以上	593,500.00	0.21%	593,500.00	434,428.00	0.25%	434,428.00
合计	289,916,843.37	--	17,161,375.44	176,621,522.24	--	11,038,886.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

本期无在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

无。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

截止2014年6月30日，应收账款余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	51,144,849.22	1 年以内	17.64%
客户二	非关联方	19,058,741.00	1 年以内	6.57%
客户三	非关联方	18,004,367.75	1 年以内	6.21%
客户四	非关联方	15,471,053.13	1 年以内	5.34%
客户五	非关联方	12,060,600.00	1 年以内	4.16%
合计	--	115,739,611.10	--	39.92%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------



无		
---	--	--

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
无	
负债:	

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	1,500,000.00	13.34%	150,000.00	10.00%	3,500,000.00	37.50%	215,000.00	6.14%
组合二	9,745,055.90	86.66%	534,845.68	5.49%	5,833,785.51	62.50%	403,043.32	6.91%
组合小计	11,245,055.90	100.00%	684,845.68	6.09%	9,333,785.51	100.00%	618,043.32	6.62%
合计	11,245,055.90	--	684,845.68	--	9,333,785.51	--	618,043.32	--

其他应收款种类的说明

经减值测试, 期末公司无需要单项计提特别坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中:								
1 年以内小计	9,361,816.60	83.25%	441,406.38		8,036,713.97	86.10%	401,835.70	

1 至 2 年	1,822,000.00	16.20%	182,200.00	1,187,048.76	12.72%	118,704.88
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	3,991.48	0.04%	1,197.44
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	1,692.00	0.02%	846.00
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	44,400.00	0.48%	35,520.00
5 年以上	61,239.30	0.55%	61,239.30	59,939.30	0.64%	59,939.30
合计	11,245,055.90	--	684,845.68	9,333,785.51	--	618,043.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 至 2 年	13.34%
江苏天源招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 至 2 年	8.89%

国网重庆招标有限公司	非关联方	630,000.00	1 年以内	5.60%
国网天津招标有限公司	非关联方	560,000.00	1 年以内	4.98%
贵州电网公司物流服务中心	非关联方	450,000.00	1 年以内	4.00%
合计	--	4,140,000.00	--	36.81%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,214,606.27	14.14%	57,438,698.34	99.17%
1 至 2 年	55,712,587.63	85.51%	321,633.82	0.56%

2至3年	2,952.00	0.00%	17,783.40	0.03%
3年以上	226,324.37	0.35%	138,242.63	0.24%
合计	65,156,470.27	--	57,916,358.19	--

预付款项账龄的说明

截止2014年6月30日，预付款项余额中一年以上预付款项金额为55,941,864元，占预付款项总额的85.86%，主要包括预付的购房款及工程款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	44,633,105.00	1-2 年以内	预付购房款
第二名	非关联方	11,000,000.00	1-2 年以内	预付工程款
第三名	非关联方	3,210,000.00	1 年以内	预付土地款
第四名	非关联方	1,459,593.15	1 年以内	预付购房契税
第五名	非关联方	1,355,100.00	1 年以内	预付购货款
合计	--	61,657,798.15	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (4) 预付款项的说明

截止2014年6月30日，预付款项余额中无预付持公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,423,625.95	591,767.95	22,831,858.00	16,564,365.06	591,767.95	15,972,597.11
在产品	21,766,771.18		21,766,771.18	9,172,640.41		9,172,640.41

自制半成品	9,729,273.47	482,930.95	9,246,342.52	13,220,643.84	482,930.95	12,737,712.89
产成品	9,215,010.08	88,840.31	9,126,169.77	5,959,930.37	88,840.31	5,871,090.06
低值易耗品	619,012.66		619,012.66	363,647.39		363,647.39
合计	64,753,693.34	1,163,539.21	63,590,154.13	45,281,227.07	1,163,539.21	44,117,687.86

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	591,767.95				591,767.95
自制半成品	482,930.95				482,930.95
产成品	88,840.31				88,840.31
合计	1,163,539.21				1,163,539.21

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	318,342,739.73	553,977,769.82
待摊费用-物业管理费	98,573.86	29,005.34
待摊费用-房租	23,280.00	
待摊费用-测试费	16,019.42	
合计	318,480,613.01	554,006,775.16

其他流动资产说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	228,633,438.96	2,185,061.59	85,977.10	230,732,523.45
其中：房屋及建筑物	183,740,439.70	142,291.09		183,882,730.79
机器设备	16,178,951.79	2,136.75	22,470.00	16,158,618.54
电子办公设备	21,518,967.10	1,191,032.57	31,280.20	22,678,719.47
运输设备	7,195,080.37	849,601.18	32,226.90	8,012,454.65

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	24,980,437.25	2,303.28	7,184,864.89	81,788.25	32,085,817.17
其中: 房屋及建筑物	10,950,664.50		4,335,585.44		15,286,249.94
机器设备	3,042,818.19		798,406.60	21,346.50	3,819,878.29
电子办公设备	8,020,786.75	2,303.28	1,651,705.26	29,826.20	9,644,969.09
运输设备	2,966,167.81		399,167.59	30,615.55	3,334,719.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	203,653,001.71	--			198,646,706.28
其中: 房屋及建筑物	172,789,775.20	--			168,596,480.85
机器设备	13,136,133.60	--			12,338,740.25
电子办公设备	13,498,180.35	--			13,033,750.38
运输设备	4,228,912.56	--			4,677,734.80
五、固定资产账面价值合计	203,653,001.71	--			198,646,706.28
其中: 房屋及建筑物	172,789,775.20	--			168,596,480.85
机器设备	13,136,133.60	--			12,338,740.25
电子办公设备	13,498,180.35	--			13,033,750.38
运输设备	4,228,912.56	--			4,677,734.80

本期折旧额 7,184,864.89 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

截止2014年6月30日, 公司无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

截止2014年6月30日, 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

截止2014年6月30日, 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

截止2014年6月30日, 公司无持有待售的固定资产。

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明

截止2014年6月30日，公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

**10、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****11、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,872,397.86	3,773,112.53		46,645,510.39
土地使用权	30,047,020.33			30,047,020.33
软件	12,825,377.53	3,773,112.53		16,598,490.06
二、累计摊销合计	5,446,113.78	1,102,730.28		6,548,844.06
土地使用权	1,328,517.29	369,843.54		1,698,360.83
软件	4,117,596.49	732,886.74		4,850,483.23
三、无形资产账面净值合计	37,426,284.08	2,670,382.25		40,096,666.33
土地使用权	28,718,503.04	-369,843.54		28,348,659.50
软件	8,707,781.04	3,040,225.79		11,748,006.83
无形资产账面价值合计	37,426,284.08	2,670,382.25		40,096,666.33
土地使用权	28,718,503.04	-369,843.54		28,348,659.50
软件	8,707,781.04	3,040,225.79		11,748,006.83

本期摊销额 1,102,730.28 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
中压智能户外一体化开关	2,522,548.47	1,193,884.81		3,716,433.28	0.00
合计	2,522,548.47	1,193,884.81	0.00	3,716,433.28	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 7.58%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 23.14%。

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
控股子公司南京新联电力自动化有限公司的全资子公司南京盘谷电气科技有限公司股权评估增值形成		13,827,070.61		13,827,070.61	0.00
子公司南京维智泰信息技术有限公司增资南京思立科电子有限公司获取 70% 股权形成	493,192.33			493,192.33	493,192.33



合计	493,192.33	13,827,070.61		14,320,262.94	493,192.33
----	------------	---------------	--	---------------	------------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

南京思立科电子有限公司期末减值准备为上年结转。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修及租赁费	11,607,042.50	348,398.75	780,660.31		11,174,780.94	
苗圃费	1,686,666.62	257,696.00	232,884.81		1,711,477.81	
合计	13,293,709.12	606,094.75	1,013,545.12		12,886,258.75	--

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,052,844.79	2,052,844.79
小计	2,052,844.79	2,052,844.79
递延所得税负债：		
政府补助	770,224.72	770,224.72
小计	770,224.72	770,224.72

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

政府补助	5,134,831.44	5,134,831.44
小计	5,134,831.44	5,134,831.44
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,770,714.95	12,770,714.95
小计	12,770,714.95	12,770,714.95

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,052,844.79		2,052,844.79	
递延所得税负债	770,224.72		770,224.72	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,656,929.87	6,189,291.25			17,846,221.12
二、存货跌价准备	1,163,539.21				1,163,539.21
十三、商誉减值准备	493,192.33				493,192.33
合计	13,313,661.41	6,189,291.25			19,502,952.66

资产减值明细情况的说明

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

截止2014年6月30日，期末余额中无短期借款。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,119,926.38	56,912,717.41
合计	70,119,926.38	56,912,717.41

下一会计期间（截止2014年12月31日）将到期的金额 70,119,926.38元。

## 18、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	108,020,826.75	81,941,859.09
合计	108,020,826.75	81,941,859.09

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 19、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	2,120,867.93	4,675,598.55
合计	2,120,867.93	4,675,598.55

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,510,118.29	22,594,119.17	25,346,948.46	2,757,289.00
二、职工福利费		1,061,220.37	1,061,220.37	
三、社会保险费	-3,520.27	4,788,722.13	4,785,201.86	
四、住房公积金	352.00	1,289,792.00	1,289,672.00	472.00
五、辞退福利		321,153.00	321,153.00	
六、其他	30,965.22	77,736.50	91,108.72	17,593.00
合计	5,537,915.24	30,132,743.17	32,895,304.41	2,775,354.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 17,593.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,034,165.88	13,050,045.86
企业所得税	3,090,326.80	8,148,601.81
个人所得税	723,770.98	116,317.36
城市维护建设税	475,055.34	923,423.56
印花税	21,397.68	31,168.38
教育费附加	339,225.25	659,588.26
其他	449,983.47	
合计	11,133,925.40	22,929,145.23

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	4,254,703.07	1,328,891.16
合计	4,254,703.07	1,328,891.16

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
江宁技术开发区管委会拆迁补偿款（注）	13,397,415.00	13,397,415.00
合计	13,397,415.00	13,397,415.00

其他非流动负债说明

2012年、2013年公司收到江宁技术开发公司拆迁补偿款共计22,988,516.00元,其中与资产相关的拆迁补偿款金额为14,285,700.00元,根据形成资产的年限分20年摊销。本报告期末摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,000,000.00			84,000,000.00		84,000,000.00	252,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2014年4月经2013年度股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以2014年4月28日为股权登记日，以总股本16,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至25,200万股，同时注册资本变更为25,200万元。本次变更已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字（2014）00059号验资报告验证。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	560,366,301.51	228,760.08	84,000,000.00	476,595,061.59
合计	560,366,301.51	228,760.08	84,000,000.00	476,595,061.59

资本公积说明

本期增加资本公积是少数股东对南京新联电力自动化有限公司增资产生的其他资本公积。

本期减少资本公积是2014年4月经2013年度股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以总股本16,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，于2014年4月29日实施完成。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	57,812,673.20			57,812,673.20
合计	57,812,673.20			57,812,673.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	444,891,705.21	--
调整后年初未分配利润	444,891,705.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,729,575.39	--
应付普通股股利	67,200,000.00	
期末未分配利润	440,421,280.60	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	250,307,881.62	226,773,319.49
营业成本	149,631,874.16	135,281,305.52

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
用电信息采集系统	231,442,810.67	140,085,047.35	221,743,787.64	132,791,678.03
其他	18,865,070.95	9,546,826.81	5,029,531.85	2,489,627.49
合计	250,307,881.62	149,631,874.16	226,773,319.49	135,281,305.52

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主站	15,873,863.42	7,221,380.43	16,070,295.67	7,728,494.33
2 3 0 M 专网终端	42,867,213.21	24,506,072.06	25,716,099.33	14,677,953.02
公网终端	155,106,797.78	96,223,672.24	115,305,886.03	70,489,555.08

采集器	13,354,892.11	8,387,071.79	32,264,513.29	19,751,170.35
仪器设备	1,497,829.02	939,971.17	2,370,205.07	1,497,230.47
载波通信测试设备	4,862,649.58	2,569,057.55	2,417,963.58	992,397.02
其他	16,744,636.50	9,784,648.92	32,628,356.52	20,144,505.25
合计	250,307,881.62	149,631,874.16	226,773,319.49	135,281,305.52

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	143,626,143.33	80,054,553.18	97,027,732.81	52,162,341.02
东北	7,026,723.65	4,076,796.35	19,330,601.81	10,921,598.24
华北	18,286,971.11	12,153,862.48	32,364,904.91	22,424,540.55
华中	14,891,719.44	9,980,658.03	10,601,514.22	7,195,691.32
华南	35,177,068.66	23,882,902.03	16,225,914.54	11,125,738.22
西南	26,135,363.17	16,302,179.34	24,610,457.75	15,200,641.36
西北	5,163,892.26	3,180,922.75	26,612,193.45	16,250,754.81
合计	250,307,881.62	149,631,874.16	226,773,319.49	135,281,305.52

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 A	23,459,442.28	9.37%
客户 B	20,951,104.02	8.37%
客户 C	19,041,582.08	7.61%
客户 D	13,910,225.00	5.56%
客户 E	12,910,163.88	5.16%
合计	90,272,517.26	36.07%

营业收入的说明

#### 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	0.00	14,599.20	



城市维护建设税	1,104,565.79	389,717.05	7%
教育费附加	788,875.61	278,369.30	5%
合计	1,893,441.40	682,685.55	--

营业税金及附加的说明

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	2,904,475.87	2,174,175.14
差旅费	976,207.66	984,421.35
会议费	300.00	9,900.00
市内交通费	15,540.40	13,551.50
业务招待费	1,057,524.55	1,794,521.80
运输邮寄费用	968,682.96	682,381.16
折旧费用	178,176.99	176,092.27
办公费	128,703.84	124,744.25
业务宣传费	183,532.64	123,999.86
中标服务费	3,477,643.00	1,803,925.00
咨询服务费	356,876.09	166,850.00
维修费	52,240.28	143,418.16
安装服务费	469,426.66	401,775.13
办事处费用	237,145.80	165,731.26
其他	173,005.05	214,813.06
合计	11,179,481.79	8,980,299.94

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	7,751,307.33	9,521,849.30
研发费用	14,550,068.28	11,997,089.45
折旧及摊销	2,801,996.80	2,251,335.93
劳务费	7,200.00	200,212.20
差旅费	539,183.55	495,898.80
水电费	295,901.99	324,599.04

税费	1,037,148.63	709,000.02
交通运输费	304,106.28	366,464.24
业务招待费	512,280.00	1,032,108.93
电话费	82,010.78	92,052.91
办公费	822,524.22	778,949.79
咨询服务费	1,281,423.14	1,363,864.51
修理费	159,899.82	123,658.03
教育培训	310,459.81	219,255.00
中介机构费用	1,355,440.03	1,194,643.21
会议费	26,050.00	91,575.80
低值易耗品	46,831.93	81,635.22
房租	383,475.17	283,342.67
其他	1,425,818.49	1,702,565.80
合计	33,693,126.25	32,830,100.85

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,679,553.49	-4,400,795.96
手续费支出	133,753.05	126,526.15
合计	-3,545,800.44	-4,274,269.81

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	9,703,754.91	5,120,182.20
合计	9,703,754.91	5,120,182.20

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,144,501.05	1,185,362.80

合计	6,144,501.05	1,185,362.80
----	--------------	--------------

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,983.07	13,963.89	9,983.07
其中：固定资产处置利得	9,983.07	13,963.89	9,983.07
政府补助	42,360.00	1,470,000.00	42,360.00
增值税返还	7,075,775.35	5,020,745.60	
其他	317,937.00	4,187,933.78	313,552.00
合计	7,446,055.42	10,692,643.27	365,895.07

营业外收入说明

营业外收入其他的主要构成有，收到违约赔偿金313552元，废品处理收入4385元。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
南京市政府中小企业发展引导资金		50,000.00		
江宁区企业资本市场融资补贴		1,400,000.00		
江宁科技局专利授权补助	12,360.00			
玄武区服务外包工作专项奖	30,000.00	20,000.00		
合计	42,360.00	1,470,000.00	--	--

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,594.10	4,098,416.17	2,594.10
其中：固定资产处置损失	2,594.10	4,098,416.17	2,594.10

交通罚款等	7,926.80	5,836.00	7,926.80
其他		21,504.00	
合计	10,520.90	4,125,756.17	10,520.90

营业外支出说明

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,353,376.58	9,302,013.07
合计	5,353,376.58	9,302,013.07

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	注释	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	62,729,575.39
报告期月份数	M0	6
期初股份总数	S0	168,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	84,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2
报告期因回购等减少股份数	Sj	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-
报告期缩股数	Sk	-
发行在外的普通股加权平均数	S	252,000,000.00
基本每股收益		0.249

注：基本每股收益= $P \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

## 39、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,968,574.25
补贴收入	42,360.00
收回投标保证金、保函保证金	20,047,751.52
收回往来款	4,233,379.40
其他	0.00
合计	27,292,065.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
产品研制	1,597,794.60
中标服务费	3,477,643.00
咨询服务费	1,930,881.12
差旅费	1,515,391.21
支付往来款	5,335,228.29
业务招待费	1,569,804.55
劳务费	368,086.68
交通运输费	1,272,789.24
水电费	665,452.24
维修费	212,140.10
业务宣传费	183,532.64
会议费	26,350.00
办公费	951,228.06
中介机构费用	1,355,440.03
电话费	82,010.78
手续费支出	133,753.05
其他支出	3,187,944.21
投标保证金	21,212,014.04

合计	45,077,483.84
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

无

## 40、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,097,170.26	54,472,890.87
加：资产减值准备	6,144,501.05	1,185,362.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,184,864.89	4,679,068.27
无形资产摊销	1,102,730.28	364,653.54
长期待摊费用摊销	1,013,545.12	1,077,135.69

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,983.07	-13,963.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,594.10	13,250.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,703,754.91	-5,120,182.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,472,466.27	-14,076,250.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,099,977.34	18,324,421.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,057,464.95	-23,839,114.56
经营活动产生的现金流量净额	-22,683,310.94	37,067,272.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	422,331,045.97	224,435,634.53
减：现金的期初余额	277,566,478.97	703,863,251.20
现金及现金等价物净增加额	144,764,567.00	-479,427,616.67

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-123,094.91	941,965.39
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	422,331,045.97	277,566,478.97
其中：库存现金	80,646.97	144,072.39
可随时用于支付的银行存款	422,250,399.00	277,422,406.58
三、期末现金及现金等价物余额	422,331,045.97	277,566,478.97

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								例		
南京新联创业园管理有限公司	控股股东	有限公司	南京	胡敏	房屋租赁、物业管理等	1320 万元	55.98%	55.98%	胡敏	75127978-6

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是胡敏，胡敏直接持有公司6%的股权，同时持有南京新联创业园管理有限公司40.98%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南京新联电力自动化有限公司	控股子公司	有限责任	南京市	徐文	电力自动化系统及设备、软件开发等	3350 万元	55.00%	55.00%	71621875-0
南京新联能源技术有限公司	控股子公司	有限责任	南京市	褚云	配电系统节能改造；电机变频节能技术、照明节能技术、中央空调节能技术、余热余压回收利用技术的研发、应用和推广；能源监控及管理系统的开发和销售；电子设备的设计、开发、销售；计算机系统集成及技术服务	1000 万元	100.00%	100.00%	79372896-5
南京志达电力科技有限责任公司	控股子公司	有限责任	南京市	金放生	软件开发、销售；电子计算机系统集成及技术	1000 万元	100.00%	100.00%	67904130-x



					服务				
南京新联电 讯仪器有限 公司	控股子公司	有限责任	南京市	金放生	仪器仪表、 电子测量仪 器、生产、 销售；电子 元器件、电 子产品，家 用电器销售	573.2 万元	100.00%	100.00%	24977502-0
南京致德电 子科技有限 公司	控股子公司	有限责任	南京市	李照球	计算机信息 系统集成、 软件开发、 销售及技术 服务；电子 信息系统设 计；电台模 块的生产及 销售	1250 万元	80.00%	80.00%	67904494-9
南京维智泰 信息技术有 限公司	控股子公司	有限责任	南京市	颜庭乔	电子信息系 统软件、计 算机软件、 自动化装置 软件的开 发、销售； 信息系统设 计、技术咨 询、安装、 维修，维护 服务	300 万元	100.00%	100.00%	05329353- X
南京思立科 电子有限公 司	控股子公司	有限责任	南京市	洪明燕	电力设备、 电子产品、 计算机软硬 件开发、销 售及技术服 务；计算机 系统服务	200 万元	70.00%	70.00%	67902073-6
南京盘谷电 气科技有限 公司	控股子公司的全资子公司	有限责任	南京市	徐文	电气设备、 电力自动化 系统、工业 自动控制系统及设备的 研发、设计、 销售、安装、 技术咨询、	50 万	100.00%	100.00%	58941329-6

					技术服务； 电力工程安 装、施工。				
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京新联电子设备有限公司	同一母公司	71627905-1

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
南京新联创业园管理有限公司	物业管理费	根据市场价确定，与对非关联方的交易价格一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。	328,456.80	59.10%	72,980.77	18.81%

#### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
无						

#### (2) 关联租赁情况

##### 公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

无

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
南京新联电子设备有限公司	南京维智泰信息技术有限公司	房屋租赁	2013年07月01日	2014年06月30日	根据市场价确定，与对非关联方的交易价格一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。	63,144.00

## 关联租赁情况说明

南京新联电子设备有限公司与南京维智泰信息技术有限公司签订房屋租赁合同，报告期总发生租赁费用63,144.00元。

## 5、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

## 1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

截至2014年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	219,446,543.03	79.44%	11,077,187.24	5.05%	106,737,548.53	68.74%	5,536,080.17	5.19%
组合二	56,808,265.10	20.56%	4,027,756.17	7.09%	48,548,487.17	31.26%	3,685,556.95	7.59%
组合小计	276,254,808.13	100.00%	15,104,943.41	5.47%	155,286,035.70	100.00%	9,221,637.12	5.94%
合计	276,254,808.13	--	15,104,943.41	--	155,286,035.70	--	9,221,637.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	260,887,239.92	94.44%	12,930,118.05	141,735,858.22	91.28%	7,086,792.91
1 至 2 年	13,241,525.52	4.79%	1,324,152.55	10,401,415.14	6.70%	1,040,141.51
2 至 3 年	1,736,922.69	0.63%	521,076.81	2,755,642.34	1.77%	826,692.70
3 至 4 年	80,000.00	0.03%	40,000.00	177,620.00	0.11%	88,810.00
4 至 5 年	97,620.00	0.03%	78,096.00	181,500.00	0.12%	145,200.00
5 年以上	211,500.00	0.08%	211,500.00	34,000.00	0.02%	34,000.00
合计	276,254,808.13	--	15,104,943.41	155,286,035.70	--	9,221,637.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

报告期内无在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

报告期内无核销的应收账款。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	51,144,849.22	1 年以内	18.51%
客户二	非关联方	19,058,741.00	1 年以内	6.90%
客户三	非关联方	18,004,367.75	1 年以内	6.52%
客户四	非关联方	15,471,053.13	1 年以内	5.60%
客户五	非关联方	12,060,600.00	1 年以内	4.37%
合计	--	115,739,611.10	--	41.90%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
无			

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

报告期内，公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合一	1,500,000.00	14.57%	150,000.00	10.00%	3,500,000.00	41.82%	215,000.00	6.14%
组合二	8,792,842.89	85.43%	482,226.77	5.48%	4,868,656.73	58.18%	351,514.41	7.22%
组合小计	10,292,842.89	100.00%	632,226.77	6.14%	8,368,656.73	100.00%	566,514.41	6.77%
合计	10,292,842.89	--	632,226.77	--	8,368,656.73	--	566,514.41	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,409,603.59	81.70%	388,787.47	7,137,034.59	85.28%	356,851.73
1 至 2 年	1,822,000.00	17.70%	182,200.00	1,121,599.36	13.40%	112,159.94
2 至 3 年				3,991.48	0.05%	1,197.44
3 至 4 年				1,692.00	0.02%	846.00
4 至 5 年				44,400.00	0.53%	35,520.00
5 年以上	61,239.30	0.60%	61,239.30	59,939.30	0.72%	59,939.30
合计	10,292,842.89	--	632,226.77	8,368,656.73	--	566,514.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款，本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

报告期内公司无核销的其他应收款。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	形成原因)
国网物资有限公司	1,500,000.00	投标保证金
江苏天源招标有限公司	1,000,000.00	投标保证金
国网重庆招标有限公司	630,000.00	投标保证金
国网天津招标有限公司	560,000.00	投标保证金
贵州电网公司物流服务中心	450,000.00	投标保证金
合计	4,140,000.00	

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 至 2 年	14.57%
江苏天源招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 至 2 年	9.72%
国网重庆招标有限公司	非关联方	630,000.00	1 年以内	6.12%
国网天津招标有限公司	非关联方	560,000.00	1 年以内	5.44%
贵州电网公司物流服务中心	非关联方	450,000.00	1 年以内	4.37%



合计	--	4,140,000.00	--	40.22%
----	----	--------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

报告期内，公司无以其他应收账款为标的进行证券化的情况。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京新联电力自动化有限公司		16,933,789.00	18,568,455.58	823,789.00	19,392,244.58	55.00%	55.00%				
南京新联能源技术有限责任公司		2,100,000.00	2,078,550.70		2,078,550.70	100.00%	100.00%				
南京志达电力科技有限责任公司		1,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				42,000.00
南京新联电讯仪器有限公司		10,362,130.99	10,362,130.99		10,362,130.99	100.00%	100.00%				
南京致德		10,286,730.00	10,286,730.00		10,286,730.00	80.00%	80.00%				

电子科技有限公司		4.91	4.91		4.91						
南京维智泰信息技术有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	43,682,654.90	45,295,872.18	9,823,789.00	55,119,661.18	--	--	--			42,000,000.00

## 长期股权投资的说明

公司对上述股权投资采取成本法核算，投资变现和收益汇回不存在重大限制。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	245,346,371.75	217,950,932.81
合计	245,346,371.75	217,950,932.81
营业成本	202,984,876.97	163,874,911.91

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
用电信息采集系统	227,433,032.05	187,561,478.20	217,402,467.05	163,589,296.53
其它	17,913,339.70	15,423,398.77	548,465.76	285,615.38
合计	245,346,371.75	202,984,876.97	217,950,932.81	163,874,911.91

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主站	14,879,117.89	11,959,218.20	13,755,980.40	9,664,757.26
2 3 0 M 专网终端	40,986,871.31	34,239,760.92	26,593,130.11	19,253,366.21

公网终端	154,862,951.42	129,397,119.70	115,305,886.03	90,707,681.36
采集器	13,331,676.75	8,538,000.00	32,264,513.29	19,651,170.35
其他	21,285,754.38	18,850,778.15	30,031,422.98	24,597,936.73
合计	245,346,371.75	202,984,876.97	217,950,932.81	163,874,911.91

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	141,901,442.27	114,598,291.88	96,484,335.57	72,247,250.92
东北	6,536,157.61	5,302,140.75	18,396,639.55	13,305,121.94
华北	16,636,989.92	14,141,533.80	28,587,097.08	23,056,723.51
华中	14,613,582.69	12,554,173.90	9,891,770.63	7,849,979.00
华南	35,017,068.64	30,553,398.22	15,529,333.38	13,154,331.25
西南	25,482,571.69	21,543,173.89	23,133,631.69	13,990,248.83
西北	5,158,558.93	4,292,164.53	25,928,124.91	20,271,256.46
合计	245,346,371.75	202,984,876.97	217,950,932.81	163,874,911.91

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 A	23,459,442.28	9.56%
客户 B	20,951,104.02	8.54%
客户 C	19,041,582.08	7.76%
客户 D	13,910,225.00	5.67%
客户 E	12,910,163.88	5.26%
合计	90,272,517.26	36.79%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	42,000,000.00	42,761,988.49
持有至到期投资取得的投资收益	9,435,716.51	4,887,887.68
合计	51,435,716.51	47,649,876.17

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京志达电力科技有限责任公司	42,000,000.00	26,000,000.00	子公司利润分配
南京新联电讯仪器有限公司		2,995,573.40	子公司利润分配
南京新联新联能源技术有限公司		4,200,415.09	子公司利润分配
南京新联电力自动化有限公司		9,566,000.00	子公司利润分配
合计	42,000,000.00	42,761,988.49	--

## 6、所得税费用

### (1) 所得税费用构成

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	2,826,128.57	5,392,531.47
递延所得税费用		
合计	2,826,128.57	5,392,531.47

## 7、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,014,728.56	73,319,666.83
加：资产减值准备	5,949,018.65	1,174,562.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,905,594.06	4,373,678.69
无形资产摊销	899,341.18	328,522.08
长期待摊费用摊销	792,097.49	805,144.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,983.07	-13,963.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,154.10	
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,435,716.51	-47,649,876.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,873,319.85	-8,825,897.61

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,550,931.27	15,514,079.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,869,497.75	-2,893,528.05
经营活动产生的现金流量净额	-15,437,518.91	36,132,388.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	379,188,894.32	186,912,751.88
减：现金的期初余额	230,708,284.90	602,863,118.98
现金及现金等价物净增加额	148,480,609.42	-415,950,367.10

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,388.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,360.00	
委托他人投资或管理资产的损益	9,703,754.91	公司购买银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,625.20	
减：所得税影响额	1,538,610.65	
合计	8,520,518.43	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	62,729,575.39	54,437,768.05	1,226,829,015.39	1,231,070,679.92
按国际会计准则调整的项目及金额				
不适用				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	62,729,575.39	54,437,768.05	1,226,829,015.39	1,231,070,679.92
按境外会计准则调整的项目及金额				
不适用				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.249	0.249
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.215	0.215

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动%	变动原因
货币资金	50.94%	主要原因是本期银行理财产品净收回增加
应收票据	-43.44%	主要原因是公司去年末收到的银行承兑汇票在本期陆续到期收款。
应收账款	64.72%	主要原因是收入增加，以及主要客户质保金比例提高所致。
应收利息	207.76%	主要原因是公司本期末计提定期存款利息增加。
存货	44.14%	主要原因是新增订单增加，生产投入增加所致。
其它流动资产	-42.51%	主要原因是公司购买的银行理财产品余额减少。
开发支出	减少252.25万元	主要原因是公司开发项目完工结转无形资产所致。
商誉	增加1382.71万元	主要原因是本期并购盘谷电气时股权评估增值所致

应付账款	31.83%	主要是生产投入增加，材料采购款尚未到付款期所致。
预收款项	-54.64%	上年预收的货款在本期形成收入所致。
应付职工薪酬	-49.88%	主要原因是上年末预提的职工奖金在一季度发放所致。
应交税费	-51.44%	主要原因是去年四季度预提的企业所得税和应交的增值税在今年一季度缴纳所致。
其它应付款	220.17%	主要原因是应付的费用性款项增加。
股本	50%	本期实施资本公积转增股本所致。
营业税金及附加	177.35%	主要系本期应交增值税增加，相应以增值税为计算基础的城建税及教育费附加的增加。
资产减值损失	418.36%	本期应收账款增加相应计提的坏账准备增加。
投资收益	89.52%	原因是公司购买的银行理财产品收益增加所致。
营业外收入	-30.36%	主要原因是公司上年有利源北路部分建筑设施拆迁补偿款转入，本期没有类似收入。
营业外支出	-99.97%	主要是公司上年有利源北路拆迁的资产损失，本期没有类似支出。
所得税费用	-42.45%	主要是本期子公司所得税优惠额增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司2014年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

南京新联电子股份有限公司

法定代表人：胡敏

二〇一四年八月十四日